

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ การรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

ระบบ KTB Corporate Online เทศบาลตำบลหนองบัว

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน กองคลัง	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ระบบ KTB Corporate Online
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	กระบวนการรับ -จ่ายเงิน และนำส่งเงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment)
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	๑. การเปิดให้บริการ : ๑) ไม่กำหนดหรือมอบหมายผู้มีสิทธิเข้าใช้งานระบบอย่างเหมาะสม หรือตามหลักเกณฑ์/ข้อกำหนด ๒) ไม่ผ่านการอนุมัติหรือเห็นชอบอย่างถูกต้องจากผู้มีอำนาจ ๒. การจ่ายเงิน : ๑) จ่ายเงินไม่เป็นไปตามประเภท/รายการที่กำหนด ๒) โอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ๓) โอนเงินเข้าบัญชีไม่ได้ ๔) โอนเงินโดยทุจริตหรือโดยผู้ไม่มีอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบหรือ โดยผู้ไม่มีสิทธิเข้าใช้งาน ๕) ไม่มีหลักฐานแบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบ ๖) ไม่มีรายงานสรุปผลการโอนเงินที่ได้จากระบบเป็นหลักฐาน การจ่ายหรือไม่ปรากฏรายการโอนเงินในรายงานต่างๆที่ได้จากระบบ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	การจัดทำแนวทางปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริตด้านการเงินการคลัง ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่ กองคลังและตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องให้สามารถนำไปใช้ในการ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน ที่สามารถระทำการทุจริตได้ รวมทั้งเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕ ๖๖ และแนวทางการควบคุมภายในด้านการรับเงินของกรมบัญชีกลาง
ผลการดำเนินการ	ไม่มีเรื่องร้องเรียน

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน กองคลัง การรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ระบบ KTB Corporate Online	
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการแล้วบางส่วน ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตให้มีความเหมาะสมมากขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น โปรดระบุ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	การจัดทำแนวทางปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริตด้านการเงินการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่กองคลัง และตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถนำไปใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีการทุจริต
ผู้รายงาน	นางกมลลักษณ์ มงคลเสาวณิต
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	เมษายน ๒๕๖๗

**ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ การจัดเก็บรายได้ การจัดเก็บภาษี
เทศบาลตำบลหนองบัว**

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน กองคลัง	
ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การจัดเก็บรายได้ การจัดเก็บภาษี
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	<p>๑.มอบหมายเจ้าหน้าที่ออกสำรวจเพื่อประเมินภาษี</p> <p>๒.มอบหมายเจ้าหน้าที่ออกจัดเก็บรายได้ จัดเก็บภาษีนอกสถานที่/ มอบหมายเจ้าหน้าที่รับชำระค่าภาษี ณ เทศบาลตำบลหนองบัว</p> <p>๓.รายงานผลการจัดเก็บรายได้/ภาษีและยอดรับชำระ พร้อมสำเนา ใบเสร็จรับเงินให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานผู้บริหารทราบ ต่อไป</p> <p>๔.นำเงินที่รับชำระที่จัดเก็บได้ฝากธนาคารทุกวัน</p> <p>๕.รายงานลูกหนี้ค้างชำระให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงาน ผู้บริหารทราบต่อไป และดำเนินการติดตามให้ผู้ค้างชำระให้มาชำระค่า ภาษีที่ค้าง</p>
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่จัดเก็บรายได้ / จัดเก็บภาษีแล้วไม่นำเงินส่งเจ้าหน้าที่กอง คลังแต่นำเงินไปใช้ส่วนตัว</p> <p>๒. ไม่สามารถจัดเก็บหนี้ค้างชำระจากลูกหนี้ค้างชำระ</p>
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ ในกรณีที่เจ้าหน้าที่ออกจัดเก็บ /ค่า ภาษี รวมถึงผู้รับชำระภาษีทราบ ในกรณีที่ เจ้าหน้าที่ออกรับชำระนอก สถานที่ ให้ผู้ชำระขอใบเสร็จรับเงินด้วยทุกครั้ง หากไม่มีใบเสร็จรับเงินไม่ ต้องชำระ ให้ติดต่อขอชำระที่กองคลังเทศบาลตำบลหนองบัว</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนชำระภาษีผ่านช่องทางธนาคาร</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับชำระภาษีให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบทุกวัน พร้อมสำเนาใบเสร็จรับเงิน</p> <p>๔.หากตรวจพบมีการทุจริตในการจัดเก็บรายได้ /จัดเก็บภาษี จะ ดำเนินการ ทั้งคดีอาญาและโทษทางวินัยขั้นเด็ดขาด</p>
ผลการดำเนินการ	ไม่มีเรื่องร้องเรียน

แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ หน่วยงานที่รับประเมิน กองคลัง	
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> ใฝ่ระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง <input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการแล้วบางส่วน ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตให้มีความเหมาะสมมากขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น โปรดระบุ
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	<p>๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้ โดยให้เจ้าหน้าที่ทุกคนที่เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดเก็บรายได้ / จัดเก็บภาษี ทำความเข้าใจในคู่มือปฏิบัติงาน</p> <p>๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. กำหนดให้มีแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนทราบ</p>
ผลการดำเนินงาน	ไม่มีการทุจริต
ผู้รายงาน	นางกมลลักษณ์ มงคลเสาวณิต
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน	เมษายน ๒๕๖๗

